

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/08/2020 y 31/08/2019
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

| Código | Descripcion | 31/08/2020 | 31/08/2019 | Variacion \$ | Variacion % | Participacion % |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|-----------------|
| PASIVOS | | | | | | |
| | PASIVOS CORRIENTES | 717,315,050 | 576,449,606 | 140,865,444 | 24.44% | 17.73% |
| 23 | Prestamos por pagar | 127,135,426 | 83,406,534 | 43,728,892 | 100.00% | 3.14% |
| 2313 | Financiamiento Interno de corto Plazo | 127,135,426 | 83,406,534 | 43,728,892 | 52.43% | 3.14% |
| 24 | Cuentas por pagar | 293,886,032 | 252,394,061 | 41,491,971 | 16.44% | 7.26% |
| 2401 | Adquisición de bienes y servicios Nacionales | 78,956,875 | 108,945,881 | -29,989,006 | -27.53% | 1.95% |
| 2407 | Recursos a favor de Terceros | 52,314,354 | 21,687,315 | 30,627,039 | 141.22% | 1.29% |
| 2424 | Descuentos de Nomina | 32,072,964 | 27,363,200 | 4,709,764 | 17.21% | 0.79% |
| 2436 | Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre | 1,992,567 | 1,539,000 | 453,567 | 29.47% | 0.05% |
| 2440 | Impuestos, Contribucion y tasas | 0 | 3,942,398 | -3,942,398 | -100.00% | 0.00% |
| 2490 | Otras Cuentas por Pagar | 128,549,272 | 88,916,267 | 39,633,005 | 44.57% | 3.18% |
| 25 | Beneficios a los Empleados | 296,293,592 | 240,649,011 | 55,644,581 | 23.12% | 7.32% |
| 2511 | Beneficios a los Empleados a corto plazo | 296,293,592 | 240,649,011 | 55,644,581 | 23.12% | 7.32% |
| 29 | Otros Pasivos | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 2901 | Avances y Anticipos Recibidos | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 2910 | Ingresos Recibidos por Anticipado | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| | PASIVOS NO CORRIENTES | 1,005,354,262 | 1,004,305,561 | 1,048,701 | 0.10% | 24.85% |
| 23 | Prestamos por pagar | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 2314 | Financiamiento Interno de Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 25 | Beneficios a los Empleados | 985,901,478 | 1,004,305,561 | -18,404,083 | -1.83% | 24.37% |
| 2512 | Beneficios a los empleados a largo plazo | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 2514 | Beneficios posempleo- Pensiones | 985,901,478 | 1,004,305,561 | -18,404,083 | -1.83% | 24.37% |
| 27 | Provisiones | 19,452,784 | 0 | 19,452,784 | 0.00% | 0.48% |
| 2701 | Litigios y demandas | 19,452,784 | 0 | 19,452,784 | 0.00% | 0.48% |
| | TOTAL PASIVO | 1,722,669,312 | 1,580,755,167 | 141,914,145 | 8.98% | 42.58% |
| PATRIMONIO | | | | | | |
| 32 | Patrimonio institucional | 2,323,052,107 | 2,944,134,080 | -621,081,973 | -21.10% | 57.42% |
| 3208 | Capital fiscal | 293,646,042 | 293,646,042 | 0 | 0.00% | 7.26% |
| 3225 | Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores | 2,445,474,017 | 2,357,469,393 | 88,004,624 | 3.73% | 60.45% |
| 3230 | Resultado del ejercicio | -416,067,952 | 293,018,645 | -709,086,597 | -241.99% | -10.28% |
| 3258 | Impacto por la transicion al nuevo marco de regulacion | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 4,045,721,419 | 4,524,889,247 | -479,167,828 | -10.59% | 100.00% |
| | | 0 | 0 | | | 0.00% |
| | Cuentas de Orden Acreedoras (CR) | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 91 | Pasivos contingentes | 560,000,000 | 560,000,000 | 0 | 0.00% | 13.84% |
| 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solucion de confi | 560,000,000 | 560,000,000 | 0 | 0.00% | 12.50% |
| 93 | Acreedoras de control | -560,000,000 | -560,000,000 | 0 | 0.00% | -13.84% |
| 9306 | Bienes Recibidos en custodia | -560,000,000 | -560,000,000 | 0 | 0.00% | -13.84% |

"Ver Certificado"

ROBIL ASTRID BENGIFO CASTRO
Gerente

ELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO
Contador
T.P. 269875-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/08/2020 y 31/08/2019
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

| Código | Descripcion | 31/08/2020 | 31/08/2019 | Variacion \$ | Variacion % | Participacion % |
|-----------------------------------|--|----------------------|----------------------|---------------------|------------------|-----------------|
| ACTIVOS | | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | 978,186,451 | 1,516,674,144 | -538,487,693 | -35.50% | 24.18% |
| 11 | Efectivo y Equivalente al Efectivo | 13,858,795 | 34,806,418 | -20,947,623 | -60.18% | 0.34% |
| 1105 | Caja | 2,155,600 | 2,870,930 | -715,330 | -24.92% | 0.05% |
| 1110 | Bancos y corporaciones | 11,703,195 | 2,322,838 | 9,380,357 | 403.83% | 0.29% |
| 1132 | Efectivo de Uso Restringido | 0 | 29,612,650 | -29,612,650 | -100.00% | 0.00% |
| 13 | Cuentas por Cobrar | 846,092,699 | 1,383,093,707 | -537,001,008 | -38.83% | 20.91% |
| 1319 | Prestacion de servicios de salud | 846,092,699 | 1,383,093,707 | -537,001,008 | -38.83% | 20.91% |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 1386 | Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR) | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 14 | Prestamos por Cobrar | 25,710,670 | 21,659,063 | 4,051,607 | 18.71% | 0.64% |
| 1415 | Creditos a Empleados | 25,710,670 | 21,659,063 | 4,051,607 | 18.71% | 0.64% |
| 1480 | Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR) | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 15 | Inventarios | 48,732,339 | 42,281,997 | 6,450,342 | 15.26% | 1.20% |
| 1514 | Materiales y suministros | 48,732,339 | 42,281,997 | 6,450,342 | 15.26% | 1.20% |
| 1580 | Deterioro acumulado de Inventarios (CR) | 0 | 0 | 0 | #,DIV/0! | 0.00% |
| 19 | Otros activos | 43,791,948 | 34,832,959 | 8,958,989 | 25.72% | 1.08% |
| 1905 | Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | 43,791,948 | 34,832,959 | 8,958,989 | 25.72% | 1.08% |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | 3,067,534,968 | 3,008,215,103 | 59,319,865 | 1.97% | 75.82% |
| 12 | Inversiones e Instrumentos derivados | 40,347,825 | 36,725,570 | 3,622,255 | 9.86% | 1.00% |
| 1224 | Inversiones de administracion de liquidez al costo | 40,347,825 | 36,725,570 | 3,622,255 | 9.86% | 1.00% |
| 1280 | Deterioro Acumulado de Inversiones (CR) | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 13 | Cuentas por Cobrar | 206,743,247 | 61,887,672 | 144,855,575 | 234.06% | 5.11% |
| 1385 | Cuentas por Cobrar de dificil Recaudo | 629,420,779 | 407,507,550 | 221,913,229 | 54.46% | 15.56% |
| 1386 | Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR) | -422,677,532 | -345,619,878 | -77,057,654 | 22.30% | -10.45% |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | 1,397,795,792 | 1,406,492,158 | -8,696,366 | -0.62% | 34.55% |
| 1605 | Terrenos | 477,160,000 | 477,160,000 | 0 | 0.00% | 11.79% |
| 1635 | Bienes muebles en bodega | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 1640 | Edificaciones | 869,359,500 | 869,359,500 | 0 | 0.00% | 21.49% |
| 1645 | Plantas, ductos y tuneles | 19,000,000 | 19,000,000 | 0 | 0.00% | 0.47% |
| 1655 | Maquinaria y equipo | 5,185,713 | 9,505,313 | -4,319,600 | -45.44% | 0.13% |
| 1660 | Equipo médico y científico | 66,004,728 | 123,317,158 | -57,312,430 | -46.48% | 1.63% |
| 1665 | Muebles, enseres y equipos de oficina | 3,978,800 | 1,450,000 | 2,528,800 | 174.40% | 0.10% |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación | 30,039,280 | 81,466,348 | -51,427,068 | -63.13% | 0.74% |
| 1675 | Equipo de transporte, tracción y elevacion | 211,289,000 | 280,538,900 | -69,249,900 | -24.68% | 5.22% |
| 1680 | Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteleria | 3,444,000 | 3,444,000 | 0 | 0.00% | 0.09% |
| 1685 | Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo | -287,665,229 | -458,749,061 | 171,083,832 | -37.29% | -7.11% |
| 19 | Otros activos | 1,422,648,104 | 1,503,109,703 | -80,461,599 | -5.35% | 35.16% |
| 1902 | Plan de activos beneficios a empleados | 5,710,603 | 13,769,434 | -8,058,831 | 0.00% | 0.14% |
| 1904 | Encargo Fiduciario | 984,618,090 | 1,058,732,269 | -74,114,179 | -7.00% | 24.34% |
| 1951 | propiedad de inversion | 427,760,000 | 427,760,000 | 0 | 0.00% | 10.57% |
| 1970 | Intangibles | 117,347,480 | 117,347,480 | 0 | 0.00% | 2.90% |
| 1975 | Amortización Acumulada de Intangibles | -112,788,069 | -114,499,480 | 1,711,411 | -1.49% | -2.79% |
| TOTAL ACTIVO | | 4,045,721,419 | 4,524,889,247 | -479,167,828 | -10.59% | 100.00% |
| 8 Cuentas de Orden Deudora | | | | | | |
| 83 Deudoras de control | | 21,387,524 | 98,974 | 21,288,550 | 21509.23% | |
| 8315 | Bienes y derechos retirados | 21,350,000 | 0 | 21,350,000 | #,DIV/0! | |
| 8333 | Facturacion Glosada en Venta de Servicios de Salud | 37,524 | 98,974 | -61,450 | -62.09% | 0.00% |
| 89 | Deudoras por contra (cr) | -21,387,524 | -98,974 | -21,288,550 | 21509.23% | -0.53% |
| 8915 | Deudoras de Contro por Conta (CR) | -21,387,524 | -98,974 | -21,288,550 | 21509.23% | -0.53% |

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/08/2020 y 31/08/2019
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

| Código | Descripcion | 31/08/2020 | 31/08/2019 | Variacion \$ | Variacion % |
|---|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| ACTIVOS | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | 978,186,451 | 1,516,674,144 | -538,487,693 | -35.50% |
| 11 | Efectivo y Equivalente al Efectivo | 13,858,795 | 34,806,418 | -20,947,623 | -60.18% |
| 13 | Cuentas por Cobrar | 846,092,699 | 1,383,093,707 | -537,001,008 | -38.83% |
| 14 | Prestamos por Cobrar | 25,710,670 | 21,659,063 | 4,051,607 | 18.71% |
| 15 | Inventarios | 48,732,339 | 42,281,997 | 6,450,342 | 15.26% |
| 19 | Otros activos | 43,791,948 | 34,832,959 | 8,958,989 | 25.72% |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | 3,067,534,968 | 3,008,215,103 | 59,319,865 | 0 |
| 12 | Inversiones e Instrumentos derivados | 40,347,825 | 36,725,570 | 3,622,255 | 9.86% |
| 13 | Cuentas por Cobrar | 206,743,247 | 61,887,672 | 144,855,575 | 2 |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | 1,397,795,792 | 1,406,492,158 | -8,696,366 | -0.62% |
| 19 | Otros activos | 1,422,648,104 | 1,503,109,703 | -80,461,599 | -5.35% |
| TOTAL ACTIVO | | 4,045,721,419 | 4,524,889,247 | -479,167,828 | -10.59% |
| PASIVOS | | | | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | 717,315,050 | 576,449,606 | 140,865,444 | 24.44% |
| 23 | Prestamos por pagar | 127,135,426 | 83,406,534 | 43,728,892 | 0.00% |
| 24 | Cuentas por pagar | 293,886,032 | 252,394,061 | 41,491,971 | 16.44% |
| 25 | Beneficios a los Empleados | 296,293,592 | 240,649,011 | 55,644,581 | 23.12% |
| 29 | Otros Pasivos | 0 | 0 | 0 | #;DIV/0! |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | 1,005,354,262 | 1,004,305,561 | 1,048,701 | 0.10% |
| 23 | Prestamos por pagar | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 25 | Beneficios a los Empleados | 985,901,478 | 1,004,305,561 | -18,404,083 | -1.83% |
| 27 | Provisiones | 19,452,784 | 0 | 19,452,784 | 0.00% |
| TOTAL PASIVO | | 1,722,669,312 | 1,580,755,167 | 141,914,145 | 8.98% |
| PATRIMONIO | | | | | |
| 32 | Patrimonio institucional | 2,323,052,107 | 2,944,134,080 | -621,081,973 | -21.10% |
| 3208 | Capital fiscal | 293,646,042 | 293,646,042 | 0 | 0.00% |
| 3225 | Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores | 2,445,474,017 | 2,357,469,393 | 88,004,624 | 3.73% |
| 3230 | Resultado del ejercicio | -416,067,952 | 293,018,645 | -709,086,597 | -241.99% |
| 3258 | Impacto por la transicion al nuevo marco d | 0 | 0 | 0 | #;DIV/0! |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 4,045,721,419 | 4,524,889,247 | -479,167,828 | -10.59% |
| Cuentas de Orden Acreedoras (CR) | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 91 | Pasivos contingentes | 560,000,000 | 560,000,000 | 0 | 0.00% |
| 99 | Acreedoras de control | -560,000,000 | -560,000,000 | 0 | 0.00% |

"Ver Certificado"

ROBIDA STRID RENGIFO CASTRO
Gerente

ELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO
Contador
T.P. 269875-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/08/2020 y 31/08/2019
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

| Código | Descripción | 31/08/2020 | 31/08/2019 | Variación \$ | Variación % | Participación % |
|--------|--|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES | 1,110,617,974 | 1,599,138,587 | -488,520,613 | -30.55% | 100.00% |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | 1,110,617,974 | 1,599,138,587 | -488,520,613 | -30.55% | 100.00% |
| 4312 | Servicios de salud | 1,110,617,974 | 1,599,179,937 | -488,561,963 | -30.55% | 100.00% |
| 4395 | Devoluciones, Rebajas y descuentos en venta de servicio | 0 | -41,350 | 41,350 | -100.00% | 0.00% |
| 63 | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 1,147,554,606 | 1,076,649,173 | 70,905,433 | 6.59% | 103.33% |
| 6310 | costos de venta de servicio | 1,147,554,606 | 1,076,649,173 | 70,905,433 | 6.59% | 103.33% |
| | UTILIDAD O PERDIDA BRUTA | -36,936,632 | 522,489,414 | -559,426,046 | -107.07% | -3.33% |
| 51 | De Administración y Operación | 595,210,108 | 531,201,773 | 64,008,335 | 12.05% | 53.59% |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 226,328,645 | 212,728,928 | 13,599,717 | 6.39% | 20.38% |
| 5102 | Contribuciones Imputadas | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 68,464,669 | 65,096,407 | 3,368,262 | 5.17% | 6.16% |
| 5104 | Aportes Sobre la Nómina | 11,213,710 | 9,590,070 | 1,623,640 | 16.93% | 1.01% |
| 5107 | Prestaciones Sociales | 68,600,550 | 69,390,324 | -789,774 | -1.14% | 6.18% |
| 5108 | Gastos de Personal Diversos | 31,055,997 | 99,379,567 | -68,323,570 | -68.75% | 2.80% |
| 5111 | Generales | 174,635,004 | 61,236,312 | 113,398,692 | 185.18% | 15.72% |
| 5120 | Impuestos, Contribuciones y tasas | 14,911,533 | 13,780,165 | 1,131,368 | 8.21% | 1.34% |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones | 9,134,696 | 5,925,214 | 3,209,482 | 54.17% | 0.82% |
| 5347 | Deterioro en cuentas por cobrar | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 5349 | Deterioro en préstamos por cobrar | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 5350 | Deterioro en Activos Intangibles | 356,001 | 0 | 356,001 | 0.00% | 0.03% |
| 5360 | Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo | 5,176,374 | 5,925,214 | -748,840 | -12.64% | 0.47% |
| 5366 | Amortización de Activos Intangibles | 3,602,321 | 0 | 3,602,321 | 0.00% | 0.32% |
| | UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA | -641,281,436 | -14,637,573 | -626,643,863 | 4281.06% | -57.74% |
| 44 | Transferencias y Subvenciones | 194,941,802 | 0 | 194,941,802 | 0.00% | 17.55% |
| 4430 | Subvenciones | 194,941,802 | 0 | 194,941,802 | 0.00% | 17.55% |
| 48 | OTROS INGRESOS | 37,226,117 | 331,954,465 | -294,728,348 | -88.79% | 3.35% |
| 4802 | Financieros | 2,025,900 | 4,332,236 | -2,306,336 | -53.24% | 0.18% |
| 4808 | Ingresos Diversos | 35,200,217 | 327,622,229 | -292,422,012 | 100.00% | 3.17% |
| 4830 | Reversion de las perdidas por Deterioro de Valor | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 58 | OTROS GASTOS | 6,954,435 | 24,298,247 | -17,343,812 | -71.38% | 0.63% |
| 5802 | Comisiones | 0 | 0 | 0 | #¡DIV/0! | 0.00% |
| 5804 | Financieros | 0 | 18,055,299 | -18,055,299 | 0.00% | 0.00% |
| 5890 | Gastos diversos | 6,954,435 | 6,242,948 | 711,487 | 100.00% | 0.63% |
| | RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO | -416,067,952 | 293,018,645 | -709,086,597 | -241.99% | -37.46% |


ROBID ASTRID BENGIFO CASTRO
Gerente

ELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO
Contador
T.P. 269875-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/08/2020 y 31/08/2019
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

| Código | Descripción | 31/08/2020 | 31/08/2019 | Variación \$ | Variación % |
|--------|---|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES | 1,110,617,974 | 1,599,138,587 | -488,520,613 | -30.55% |
| 43 | Venta de servicios | 1,110,617,974 | 1,599,138,587 | -488,520,613 | -30.55% |
| 63 | Costos de venta de Servicios | 1,147,554,606 | 1,076,649,173 | 70,905,433 | 6.59% |
| | UTILIDAD O PERDIDA BRUTA | -36,936,632 | 522,489,414 | -559,426,046 | -107.07% |
| 51 | De Administracion y Operación | 595,210,108 | 531,201,773 | 64,008,335 | 12.05% |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones | 9,134,696 | 5,925,214 | 3,209,482 | 54.17% |
| | UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA | -641,281,436 | -14,637,573 | -626,643,863 | 4281.06% |
| 44 | Transferencias y Subenciones | 194,941,802 | 0 | 194,941,802 | #DIV/0! |
| 48 | Otros Ingresos | 37,226,117 | 331,954,465 | -294,728,348 | -88.79% |
| 58 | Otros Gastos | 6,954,435 | 24,298,247 | -17,343,812 | -71.38% |
| | RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO | -416,067,952 | 293,018,645 | -709,086,597 | -241.99% |


ROBI ASTRID RENGIFO CASTRO
 Gerente


ELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO
 Contador
 T.P. 269875-T



E.S.E HOSPITAL LA
MISERICORDIA – YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

OFICIO

Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 1 de 7

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

INFORMACION FINANCIERA COMPARATIVOS A AGOSTO 31 DE 2020-2019

Elaborado: Elvis de Jesús Cano Londoño
Contador

Yalí-Antioquia
Agosto de 2020



E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL
OFICIO

Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

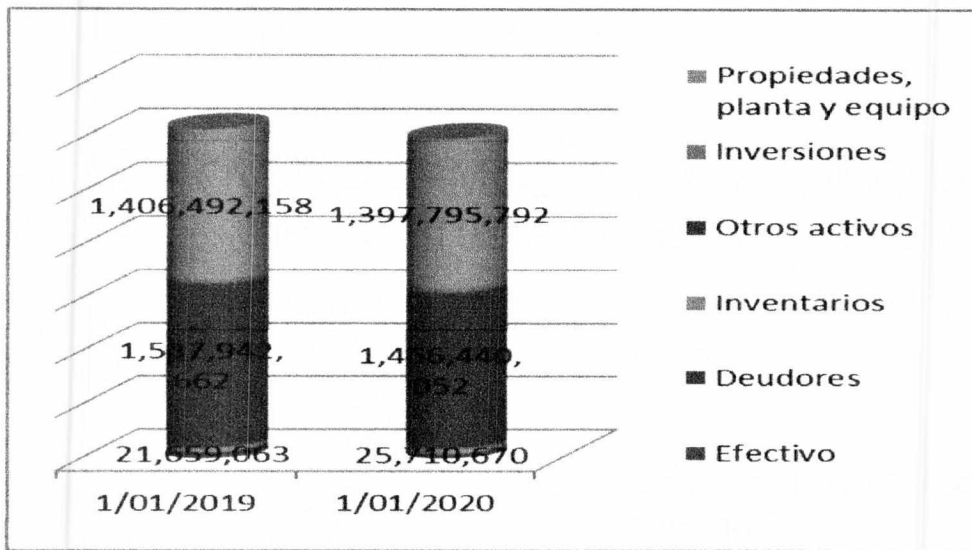
Página 2 de 7

ANÁLISIS FINANCIERO AGOSTO DE 2020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

El Estado de Situación Financiera comúnmente denominado Balance General, es un documento contable que refleja la **situación financiera** de un ente económico a una fecha determinada. Su estructura la conforman cuentas de activo, pasivo y patrimonio o capital, de este último hace parte la utilidad del ejercicio.


Activos



Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

Los activos que se presentan se disminuyeron en \$479.1 millones de pesos, pasando de \$4.524.8 millones de pesos a agosto de 2019 a \$4.045.7 millones de pesos en el 2020, con una disminución porcentual de 10.59%, causado por la disminución cuentas por cobrar y la propiedad planta y equipo por las depreciaciones.

| | | 31/08/2020 | 31/08/2019 |
|----|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 11 | Efectivo | 13,858,795 | 34,806,418 |
| 13 | Cuentas por Cobrar | 1,052,835,946 | 1,444,981,379 |
| 14 | Deudores | 25,710,670 | 21,659,063 |
| 15 | Inventarios | 48,732,339 | 42,281,997 |
| 19 | Otros activos | 1,466,440,052 | 1,537,942,662 |
| 12 | Inversiones | 40,347,825 | 36,725,570 |
| 16 | Propiedades, planta y equi | 1,397,795,792 | 1,406,492,158 |
| | TOTAL ACTIVO | 4,045,721,419 | 4,524,889,247 |

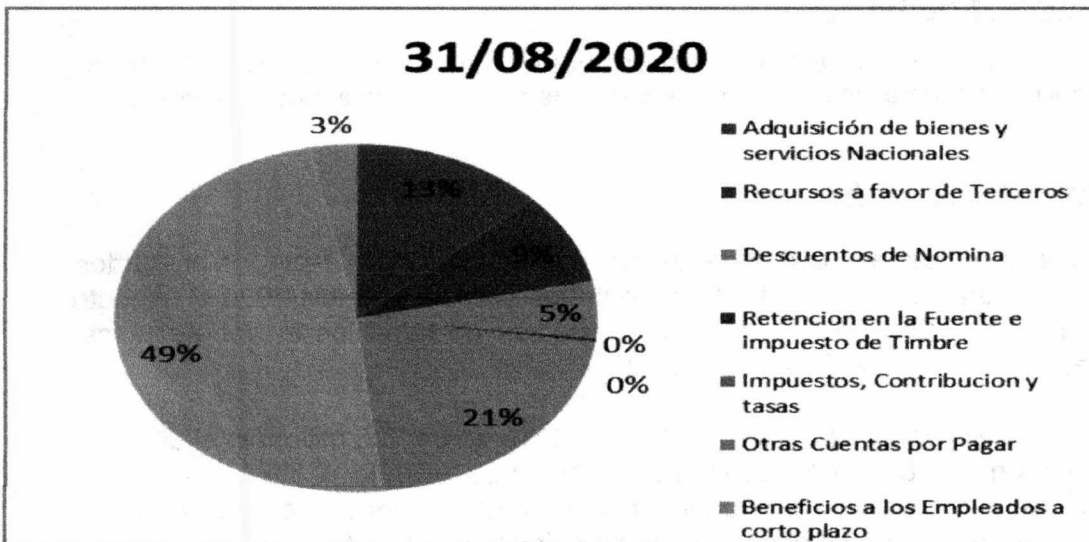
| | | |
|---|---|-------------------|
|  E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ | PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL OFICIO | Código: PGD-F-01 |
| | | Versión: 01 |
| | | Fecha: 12/06/2013 |
| | | Página 3 de 7 |

Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

El valor más representativo de los activos esta representados en otros activos conformado por fiducia creada para el pago de los pasivos pensionales en la concurrencia, administrada por la Gobernación de Antioquia por un valor de \$984.6 millones, propiedades de inversión por \$427.7 millones (terreno adjuntos a la ESE y beneficios a empleados en una mínima cuantía; en segundo lugar lo ocupa la propiedad planta y equipo por \$ 1.397.7 millones; en tercer lugar está la cartera de corto y largo plazo por valor de \$846.0 millones de pesos y por último con menores valores el efectivo, inventarios e inversiones.

Pasivos

Los pasivos en la vigencia 2020 tiene la siguiente participación: El valor más representativo de los pasivos corresponde a beneficios a los empleados a largo plazo con un -1.83%, \$985.9 millones de pesos, que corresponde a los valores reconocidos en la firma de la concurrencia, pero dicha deuda esta respalda en fiducia administrada por la Gobernación de Antioquia – Incluida en los estados financieros como un activo.



Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

En segundo lugar, las obligaciones laborales (beneficio a los empleados a corto plazo) con un 23.12%, seguidos del préstamo de tesorería con un 16.44%, otras cuentas por pagar (honorarios y servicios) con un 44.57%, y unos valores menores recursos a favor de terceros, retención en la fuente, descuentos de nómina.



E.S.E HOSPITAL LA
MISERICORDIA – YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL
OFICIO

Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 4 de 7

| | | 31/08/2020 | 31/08/2019 |
|------|--|-------------|---------------|
| 2313 | Financiamiento Interno de corto Plazo | 127,135,426 | 83,406,534 |
| 2401 | Adquisición de bienes y servicios Nacionales | 78,956,875 | 108,945,881 |
| 2407 | Recursos a favor de Terceros | 52,314,354 | 21,687,315 |
| 2424 | Descuentos de Nomina | 32,072,964 | 27,363,200 |
| 2436 | Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre | 1,992,567 | 1,539,000 |
| 2440 | Impuestos, Contribucion y tasas | 0 | 3,942,398 |
| 2490 | Otras Cuentas por Pagar | 128,549,272 | 88,916,267 |
| 2511 | Beneficios a los Empleados a corto plazo | 296,293,592 | 240,649,011 |
| 2901 | litigios y Demandas | 19,452,784 | 0 |
| 2910 | Ingresos Recibidos por Anticipado | 0 | 0 |
| 2514 | Beneficios posempleo- Pensiones | 985,901,478 | 1,004,305,561 |

Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

El total de los pasivos con corte a la fecha de análisis asciende a \$1.722.6 millones de pesos, con un leve aumento con relación al año anterior de \$141.9 millones de pesos, el 8.98%, comparado con el 2019 que era de \$1.580.7 millones de pesos.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

El Estado de Resultado Integral es un estado financiero básico, que muestra el resumen de las operaciones del negocio, enfrenta los ingresos contra los costos y gastos para determinar el resultado del periodo.

Ingresos Operacionales 2020 vs 2019

En la siguiente gráfica, se muestra el comportamiento de cada uno de los servicios prestados por la ESE comparados con el año inmediatamente anterior, para la vigencia 2020 el aspecto más relevante es la disminución de la venta por prestación de servicios en los servicios, afectado principalmente por la situación actual del país.

Las ventas totales se disminuyen de la vigencia 2020 al 2019 en \$488.5 millones, el 30.55%, pasando de \$1.599.1 en el 2019 a \$1.110.6 pesos en 2020, siendo el ítem con menor crecimiento las actividades de promoción y prevención de la enfermedad que participa en el total de ventas con el 57.39% y odontología con una participación del 57.68%.



E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA - YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL
OFICIO

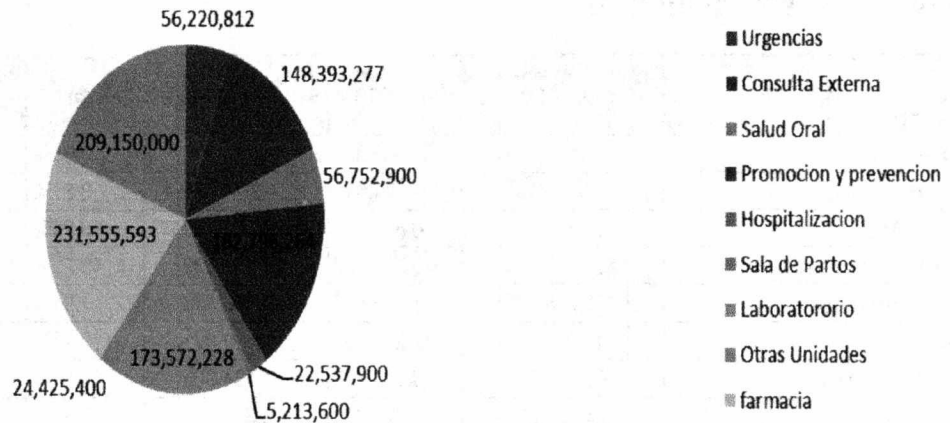
Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 5 de 7

31/08/2020



Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

Por otra parte, se disminuyen los demás servicios en comparación con la vigencia 2019, debido a la actual crisis que viene presentando en el país, por culpa de la pandemia y de esto no es ajeno el municipio de yalí.

| Concepto | 31/08/2020 | 31/08/2019 | Variación \$ | Variación % | Participación % |
|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|-----------------|
| Urgencias | 56,220,812 | 68,292,270 | -12,071,458 | -17.68% | 5.06% |
| Consulta Externa | 148,393,277 | 211,021,100 | -62,627,823 | -29.68% | 13.36% |
| Salud Oral | 56,752,900 | 134,108,600 | -77,355,700 | -57.68% | 5.11% |
| Promocion y prevencion | 182,796,264 | 429,041,505 | -246,245,241 | -57.39% | 16.46% |
| Hospitalizacion | 22,537,900 | 29,920,700 | -7,382,800 | -24.67% | 2.03% |
| Sala de Partos | 5,213,600 | 9,853,200 | -4,639,600 | -47.09% | 0.47% |
| Laboratorio | 173,572,228 | 204,195,000 | -30,622,772 | -15.00% | 15.63% |
| Otras Unidades | 24,425,400 | 24,844,700 | -419,300 | -1.69% | 2.20% |
| farmacia | 231,555,593 | 276,711,662 | -45,156,069 | -16.32% | 20.85% |
| Ambulancia | 209,150,000 | 211,191,200 | -2,041,200 | -0.97% | 18.83% |
| TOTAL | 1,110,617,974 | 1,599,179,937 | -488,561,963 | -30.55% | 100.00% |

Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia



E.S.E HOSPITAL LA
MISERICORDIA – YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

OFICIO

Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 6 de 7

Costos y gastos operativos

| Concepto | 31/08/2020 | 31/08/2019 | Variación \$ | Variación % | Participación % |
|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Urgencias | 171,064,376 | 154,343,380 | 16,720,996 | 10.83% | 14.91% |
| Consulta Externa | 244,189,105 | 222,374,649 | 21,814,456 | 9.81% | 21.28% |
| Salud Oral | 101,512,409 | 110,627,559 | -9,115,150 | -8.24% | 8.85% |
| Promocion y prevencion | 201,475,401 | 135,035,762 | 66,439,639 | 49.20% | 17.56% |
| Hospitalizacion | 102,778,535 | 95,332,427 | 7,446,108 | 7.81% | 8.96% |
| Sala de Partos | 13,873,128 | 12,261,107 | 1,612,021 | 13.15% | 1.21% |
| Laboratorio | 100,708,360 | 98,913,362 | 1,794,998 | 1.81% | 8.78% |
| farmacia | 74,008,206 | 140,322,097 | -66,313,891 | -47.26% | 6.45% |
| centros de salud | 51,170,283 | 0 | 51,170,283 | # DIV 0 | 4.46% |
| Medicina Legal | 0 | 0 | 0 | # DIV 0 | 0.00% |
| Ambulancia | 86,774,803 | 107,438,830 | -20,664,027 | -19.23% | 7.56% |
| TOTAL | 1,147,554,606 | 1,076,649,173 | 70,905,433 | 6.59% | 100.00% |

Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

Los costos siguen en aumento con relación al año anterior en un 6.59%, con \$70.9 millones, pasando de \$1.076.6 millones en el 2019 a \$ 1.147.5 millones de pesos en el 2020.

Resultado operacional

A agosto se muestra una pérdida operativa de \$641.2 millones de pesos en el 2020 comparada con un valor de \$14.6 millones de pesos en el 2019, lo que muestra una desmejora de \$626.6 millones de pesos. Al igual en el análisis el resultado neto de la operación que se observa que la ESE muestra una pérdida neta por valor de \$416.0 millones de pesos para la vigencia 2020, debido a la situación actual antes mencionada sobre la pandemia lo cual represento una disminución notoria de las ventas de servicios.



E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

OFICIO

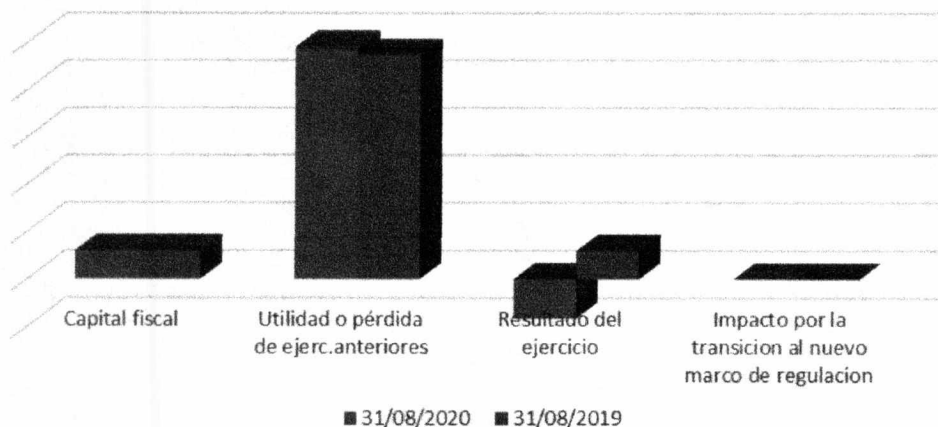
Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 7 de 7

PATRIMONIO



Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

Conclusiones:

- Las cuentas por cobrar se disminuyeron en \$537.0 millones de pesos con relación a la vigencia anterior por la falta de facturación.
- Los pasivos corrientes se han incrementado en \$140.8 millones de pesos, especialmente por la falta de recursos, y el no pago de las deducciones de nómina y estampillas y otras cuentas por pagar (honorarios y servicios).
- Las ventas totales se han disminuido en 30.55%, debido a la falta de prestación de servicios debido a la crisis del país
- Los costos y gastos operativos de la ESE muestran un aumento en el 6.59%


ELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO

Contador
T.P. 269875-T